



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO

Informe de relevamiento de información específico y aspectos de control interno N°DAIC-RCI-01 SUOC-LP-01/2018, emergente de las actividades referidas a la contratación de personal y cumplimiento de requisitos para el ejercicio de funciones de trabajadores activos de la empresa YPFB Chaco S.A., por el período comprendido entre el 1 de enero de 2014 y 30 de mayo de 2017.

El objetivo del relevamiento, fue determinar información de las actividades referidas a la contratación de personal y cumplimiento de requisitos para el ejercicio de funciones de los trabajadores activos de la Empresa YPFB Chaco S.A., a fin de establecer la implementación de procesos y procedimientos de control en éstas actividades y la verificación del cumplimiento de los mismos. En el referido informe, también se exponen aspectos de control interno emergentes del relevamiento, que a la fecha se mantienen vigentes.

Constituyen objeto del relevamiento de información específico, entre otros, la siguiente documentación: procesos de convocatorias para el reclutamiento de personal de las gestiones 2014, 2015, 2016 y 2017 (enero a mayo), carpetas de personal, planillas salariales, detalle de altas, bajas y transferencias de personal, Planes de Contratación de Personal 2014, 2015 y 2016 y Plan Anual de Incorporaciones 2017 (PAI), asignación de funciones, Manual de Funciones, Procedimientos, Manual de Organización y Funciones, de la Empresa YPFB Chaco S.A.

Como resultado del relevamiento, se han identificado los siguientes aspectos: YPFB Chaco S.A. cuenta con manual de funciones aprobado recién desde agosto de 2017; para la contratación del personal se han implementado formalmente procedimientos a partir de julio de 2016; con relación al cumplimiento de requisitos para el ejercicio de funciones de los trabajadores activos a la fecha del presente informe, no se han definido procedimientos para verificar su cumplimiento, aspectos que dificultan realizar actividades de control posterior, en esos periodos.

Asimismo, se han identificado los siguientes aspectos de control interno, que constituyen oportunidades de mejora en las actividades y al cumplimiento de los procedimientos referidos a la contratación de personal y cumplimiento de requisitos para el ejercicio de funciones de los trabajadores activos de la Empresa YPFB Chaco S.A.

1. Ausencia de aprobación formal del Manual de la Organización por las instancias competentes.
2. Ausencia de aprobación formal del Plan Anual de Incorporaciones PAI – gestión 2017, por instancias competentes.
3. Documentación de procesos de reclutamiento y selección de personal dispersa.
4. Procesos de reclutamiento sin designación formal de Comisión de Selección.
5. Procesos de reclutamiento y selección de personal que no cuentan con evidencia de evaluación curricular.

6. Ausencia de comunicación de resultados a postulantes habilitados.
7. Debilidades en los procedimientos de reclutamiento y selección de personal.
8. Falta de presentación de libreta de servicio militar.
9. Ausencia de presentación de Certificado de Buena Conducta.
10. Trabajadores que no cumplen el perfil del puesto según el Manual de Funciones.
11. Ausencia de documentación en Carpetas de Personal

La Paz, 28 de junio de 2018